


RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Volume 4, numéro 2

27 août 2009

AU 31 MAI 2009
Faits saillants de mai 2009

- ❑ Les revenus budgétaires totalisent 5,1 milliards de dollars, soit une hausse de 157 millions de dollars par rapport à l'an dernier. Les revenus autonomes s'élèvent à 3,9 milliards de dollars alors que les transferts fédéraux atteignent 1,2 milliard de dollars.
- ❑ Les dépenses de programmes ont diminué de 73 millions de dollars au mois de mai de cette année comparativement à l'année dernière, pour s'établir à 4,9 milliards de dollars.
- ❑ Le service de la dette se chiffre à 509 millions de dollars, soit une baisse de 52 millions de dollars par rapport à mai 2008.
- ❑ Le déficit de mai 2009 s'élève à 366 millions de dollars, soit 92 millions de dollars de moins qu'en mai 2008.
- ❑ Par ailleurs, le solde budgétaire de mai 2009 aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un excédent des dépenses sur les revenus de 402 millions de dollars.
- ❑ Sur la base des résultats cumulatifs au 31 mai 2009, le déficit budgétaire de 3,9 milliards de dollars prévu en 2009-2010 est maintenu.

SOMMAIRE DES OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Mai | | Avril à mai | | Budget de mars 2009 | |
|---|---------------------|----------------|--------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| | 2008 ⁽¹⁾ | 2009 | 2008-2009 ⁽¹⁾ | 2009-2010 | 2009-2010 | Croissance prévue % |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Revenus autonomes | 3 820 | 3 902 | 7 457 | 7 426 | 47 371 | - 2,4 |
| Transferts fédéraux | 1 170 | 1 245 | 2 331 | 2 503 | 14 841 | 6,6 |
| Total | 4 990 | 5 147 | 9 788 | 9 929 | 62 212 | - 0,4 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Dépenses de programmes | - 4 985 | - 4 912 | - 10 263 | - 10 914 | - 59 989 | 4,5 |
| Service de la dette | - 561 | - 509 | - 1 100 | - 1 023 | - 6 104 | - 7,4 |
| Total | - 5 546 | - 5 421 | - 11 363 | - 11 937 | - 66 093 | 3,3 |
| RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES⁽²⁾ | 98 | - 92 | 260 | 141 | 355 | — |
| DÉFICIT | - 458 | - 366 | - 1 315 | - 1 867 | - 3 526 | — |
| LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | | | | | | |
| Fonds des générations ⁽³⁾ | - 52 | - 36 | - 107 | - 90 | - 715 | — |
| Réserve budgétaire | — | — | — | — | 295 | — |
| SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | - 510 | - 402 | - 1 422 | - 1 957 | - 3 946 | — |

(1) Les revenus de l'année 2008-2009 ont été modifiés afin de tenir compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle des sommes à recevoir en fin de période, pour l'impôt sur le revenu des particuliers et les cotisations au Fonds des services de santé. Cette méthode est conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.

(2) Comprend les résultats nets des organismes autres que budgétaires, des fonds spéciaux, des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation et du Fonds des générations.

(3) Les résultats du Fonds des générations sont exclus du solde budgétaire aux fins de l'application de la Loi sur l'équilibre budgétaire.



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Résultats cumulatifs au 31 mai 2009

Solde budgétaire

- ❑ Conformément à la tendance historique, les résultats cumulatifs pour les deux premiers mois de l'année indiquent un excédent des dépenses par rapport aux revenus. L'écart mensuel devrait diminuer progressivement au cours des prochains mois.
- ❑ Pour la période d'avril à mai 2009, le solde budgétaire aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un excédent de 2,0 milliards de dollars des dépenses sur les revenus.

Revenus budgétaires

- ❑ En mai 2009, les revenus budgétaires totalisent 9,9 milliards de dollars, soit un niveau similaire à celui de mai 2008.
 - Les revenus autonomes atteignent 7,4 milliards de dollars, soit 31 millions de dollars de moins que l'an dernier.
 - Les transferts fédéraux se chiffrent à 2,5 milliards de dollars, soit 172 millions de dollars de plus qu'au 31 mai 2008.

Dépenses budgétaires

- ❑ Depuis le début de l'année, les dépenses budgétaires totalisent 11,9 milliards de dollars, une hausse de 574 millions de dollars par rapport à l'an dernier.
 - Les dépenses de programmes ont augmenté de 651 millions de dollars, pour atteindre 10,9 milliards de dollars. Les variations les plus importantes proviennent des missions Santé et Services sociaux (421 millions de dollars), Éducation et Culture (134 millions de dollars) et Économie et Environnement (55 millions de dollars).
 - Pour les deux premiers mois de l'année financière, le service de la dette s'élève à 1,0 milliard de dollars, soit une baisse de 77 millions de dollars par rapport à mai 2008.

Entités consolidées

- ❑ Au 31 mai 2009, les résultats nets des entités consolidées affichent un excédent de 141 millions de dollars, soit 119 millions de dollars de moins que l'année précédente.
 - Les revenus dédiés au Fonds des générations totalisent 90 millions de dollars.

Besoins financiers nets

- ❑ Pour la période d'avril à mai 2009, les besoins financiers nets consolidés s'établissent à 4,6 milliards de dollars, soit 3,0 milliards de dollars de plus que l'an dernier. Les besoins financiers additionnels reflètent le déficit budgétaire prévu en 2009-2010, l'accroissement des investissements en immobilisations des établissements des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation, ainsi que la variation, d'une année à l'autre, des encaissements et des décaissements effectués dans le cours des opérations du gouvernement. Les résultats au 31 mai sont conformes à l'accroissement de 6 milliards de dollars des besoins financiers nets prévus pour l'ensemble de l'année dans le budget de mars dernier.



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES ET FINANCIÈRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Mai | | | Avril à mai | | |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 2008 | 2009 | Variations | 2008-2009 | 2009-2010 | Variations |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Revenus autonomes | 3 820 | 3 902 | 82 | 7 457 | 7 426 | - 31 |
| Transferts fédéraux | 1 170 | 1 245 | 75 | 2 331 | 2 503 | 172 |
| Total | 4 990 | 5 147 | 157 | 9 788 | 9 929 | 141 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Dépenses de programmes | - 4 985 | - 4 912 | 73 | - 10 263 | - 10 914 | - 651 |
| Service de la dette | - 561 | - 509 | 52 | - 1 100 | - 1 023 | 77 |
| Total | - 5 546 | - 5 421 | 125 | - 11 363 | - 11 937 | - 574 |
| RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES | 98 | - 92 | - 190 | 260 | 141 | - 119 |
| DÉFICIT | - 458 | - 366 | 92 | - 1 315 | - 1 867 | - 552 |
| Fonds des générations | - 52 | - 36 | 16 | - 107 | - 90 | 17 |
| SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | - 510 | - 402 | 108 | - 1 422 | - 1 957 | - 535 |
| Fonds des générations | 52 | 36 | - 16 | 107 | 90 | - 17 |
| SOLDE BUDGÉTAIRE CONSOLIDÉ | - 458 | - 366 | 92 | - 1 315 | - 1 867 | - 552 |
| Besoins non budgétaires consolidés | - 776 | - 1 255 | - 479 | - 297 | - 2 761 | - 2 464 |
| BESOINS FINANCIERS NETS CONSOLIDÉS | - 1 234 | - 1 621 | - 387 | - 1 612 | - 4 628 | - 3 016 |



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

REVENUS DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| Revenus par source | Mai | | | Avril à mai | | |
|--|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 2008 | 2009 | Variations % | 2008-2009 | 2009-2010 | Variations % |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement | | | | | | |
| Impôts sur les revenus et les biens | | | | | | |
| Impôt sur le revenu des particuliers | 1 269 | 1 398 | 10,2 | 2 487 | 2 625 | 5,5 |
| Cotisations au Fonds des services de santé | 380 | 421 | 10,8 | 860 | 896 | 4,2 |
| Impôts des sociétés | 270 | 181 | - 33,0 | 621 | 367 | - 40,9 |
| Taxes à la consommation | 1 344 | 1 416 | 5,4 | 2 302 | 2 474 | 7,5 |
| Autres sources | 231 | 199 | - 13,9 | 473 | 444 | - 6,1 |
| Total | 3 494 | 3 615 | 3,5 | 6 743 | 6 806 | 0,9 |
| Revenus des entreprises du gouvernement | 326 | 287 | - 12,0 | 714 | 620 | - 13,2 |
| Total des revenus autonomes | 3 820 | 3 902 | 2,1 | 7 457 | 7 426 | - 0,4 |
| Transferts fédéraux | | | | | | |
| Péréquation | 669 | 696 | 4,0 | 1 338 | 1 392 | 4,0 |
| Transferts pour la santé | 320 | 345 | 7,8 | 640 | 690 | 7,8 |
| Transferts pour l'enseignement postsecondaire et les autres programmes sociaux | 110 | 118 | 7,3 | 220 | 236 | 7,3 |
| Autres programmes | 71 | 86 | 21,1 | 133 | 185 | 39,1 |
| Total des transferts fédéraux | 1 170 | 1 245 | 6,4 | 2 331 | 2 503 | 7,4 |
| TOTAL DES REVENUS BUDGÉTAIRES | 4 990 | 5 147 | 3,1 | 9 788 | 9 929 | 1,4 |

DÉPENSES DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| Dépenses par mission | Mai | | | Avril à mai | | |
|---|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | 2008 | 2009 | Variations % | 2008-2009 | 2009-2010 | Variations % |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | | | |
| Dépenses de programmes | | | | | | |
| Santé et Services sociaux | 2 316 | 2 234 | - 3,5 | 4 441 | 4 862 | 9,5 |
| Éducation et Culture | 1 392 | 1 450 | 4,2 | 2 805 | 2 939 | 4,8 |
| Économie et Environnement | 504 | 434 | - 13,9 | 1 455 | 1 462 | 0,5 |
| Soutien aux personnes et aux familles | 422 | 451 | 6,9 | 871 | 926 | 6,3 |
| Gouverne et Justice | 351 | 343 | - 2,3 | 691 | 725 | 4,9 |
| Total des dépenses de programmes | 4 985 | 4 912 | - 1,5 | 10 263 | 10 914 | 6,3 |
| Service de la dette | 561 | 509 | - 9,3 | 1 100 | 1 023 | - 7,0 |
| TOTAL DES DÉPENSES BUDGÉTAIRES | 5 546 | 5 421 | - 2,3 | 11 363 | 11 937 | 5,1 |

Pour tout renseignement sur ce rapport mensuel, communiquer avec M. Luc Monty au 418 691-2225.

Le rapport est également publié sur le site Internet du ministère des Finances du Québec : www.finances.gouv.qc.ca.